



Skonsolidowany raport kwartalny za III Q 2020 r.



Warszawa, dnia 30.09.2020 roku

Sprawozdanie sporządzone według Międzynarodowych Standardów
Sprawozdawczości Finansowej.

Spis Treści

A.	Wybrane dane finansowe	4
B.	Śródroczne skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. 5	
I.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.	6
II.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.	7
III.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.	8
IV.	Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	10
V.	Dodatkowe informacje i noty objaśniające.	12
	1. Informacje o Grupie Kapitałowej NanoGroup S.A.....	12
	2. Oświadczenie o zgodności.....	13
	3. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych.....	13
	4. Założenie kontynuacji działalności.	13
	5. Porównywalność danych.....	13
	6. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.	13
	7. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy	13
	8. Wybrane zasady rachunkowości stosowane przez Grupę.....	13
	9. Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE do stosowania	15
	10. Zmiany szacunków.....	15
	11. Zysk netto na akcję.	15
	12. Informacje dotyczące segmentów działalności.	16
	13. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	16
	14. Informacje objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej.	16
	15. Świadczenia pracownicze – warranty	17
	16. Informacja na temat dywidendy	18
	17. Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	18
	18. Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa	18
	19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie;	19
	20. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu;	19
	21. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów	19
	22. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.....	19
	23. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych..	19
	24. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	19
	25. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresowy.....	19
	26. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki	19
	27. Sezonowość i cykliczność działalności.	20
	28. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.	20
	29. Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.	20
	30. Transakcje z jednostkami powiązаныmi.....	20
	31. Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem lub organem administracji publicznej 20	
	32. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.	20
	33. Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego	21
C.	Komentarz Zarządu do raportu za okres III kwartału zakończonego 30 września 2020 roku.	21
I.	Struktura organizacyjna Grupy Kapitałowej.....	21

1.	Spółki zależne NanoGroup S.A.....	21
2.	Zarząd NanoGroup S.A.....	22
3.	Rada Nadzorcza NanoGroup S.A.....	22
	Spółki z.....	23
	Grupy Kapitałowej.....	23
II.	Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.	24
III.	Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.	24
IV.	Akcjonariat Grupy Kapitałowej Emitenta oraz ilość akcji posiadanych przez osoby zarządzające lub nadzorujące	24
V.	Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.	24
VI.	Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu, pożyczki, leasingów	25
VII.	Transakcje z podmiotami powiązanymi.....	25
D.	Kwartałna informacja Finansowa.	26
I.	Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	26
II.	Rachunek Zysków i Strat.....	27
III.	Bilans.....	28
IV.	Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale.	31
V.	Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.	32

A. Wybrane dane finansowe

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(zbadane)
Przychody ze sprzedaży	341 500	337 530	76 880	78 339
Pozostałe przychody operacyjne	(1 094 342)	(1 059 199)	(246 363)	(245 834)
Zysk/(Strata) operacyjny	(911 972)	(699 510)	(205 307)	(162 352)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(969 467)	(699 510)	(218 250)	(162 352)
Zysk/(Strata) netto	(993 425)	(692 515)	(223 644)	(160 729)
Zysk/(Strata) przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	23 958	(6 995)	5 393	(1 624)
Zysk/(Strata) netto przypisany/(a) udziałom niekontrolującym	(13 329 339)	(9 860 638)	(3 000 752)	(2 288 594)
Całkowite dochody/(straty) ogółem	(12 031 061)	(8 900 212)	(2 708 478)	(2 065 685)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 298 278)	(960 426)	(292 273)	(222 909)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(729 185)	(2 119 420)	(164 157)	(491 905)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 691 679)	(1 618 860)	(380 837)	(375 728)
Przepływy pieniężne netto razem	932 261	1 176 737	209 874	273 113
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(1 488 603)	(2 561 543)	(335 120)	(594 519)
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	-0,07	-0,19	(0)	(0)

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.01.2020 r. – – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – – 30.09.2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Aktywa razem	26 584 664	26 972 417	5 872 728	6 167 097
Kapitał własny razem	12 479 808	14 825 348	2 756 872	3 389 736
Zobowiązania długoterminowe	13 432 926	11 600 177	2 967 422	2 652 318

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	363 467	-	81 825	-
Zysk/(Strata) operacyjny	(863 332)	(699 290)	(194 357)	(162 301)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(702 684)	(487 089)	(158 191)	(113 050)
Zysk/(Strata) netto	(722 499)	(487 089)	(162 652)	(113 050)
Całkowite dochody/(straty) ogółem	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto razem	-	-	-	-
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(767 582)	(616 267)	(172 801)	(143 032)
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	149 982	(1 627 189)	33 765	(377 661)

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	Stan 30.09.2020r.	Stan 30.09.2019r.	Stan 30.09.2020r.	Stan 30.09.2019r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Aktywa razem	31 556 304	32 337 529	6 970 996	7 393 801
Kapitał własny razem	31 412 226	32 302 376	6 939 168	7 385 764
Zobowiązania długoterminowe	31 556 304	32 337 529	6 970 996	7 393 801

Wybrane dane finansowe prezentowane w raporcie okresowym przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego:

za okres 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.: 4,4420 PLN,

za okres 22.03.2019 r. – 30.09.2019 r.: 4,3086 PLN.

Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy:

na dzień 30 września 2020 r.: 4,5268 PLN,

na dzień 31 grudnia 2019 r.: 4,2585 PLN.

B. Śródroczne skrócone skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A.

I. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.

BILANS	stan na	
	30 września 2020 r. (niebadane)	30 września 2019 r. (niebadane)
Aktywa trwałe razem	25 583 775	24 156 798
Rzeczowe aktywa trwałe	450 053	652 892
Nieruchomości inwestycyjne	584 275	
Wartość firmy	4 380 554	5 570 166
Pozostałe aktywa niematerialne	20 416 782	17 869 409
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	-	-
Inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach	-	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-
Należności z tytułu leasingu finansowego	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	1 000	51 000
Pozostałe aktywa	21 112	13 330
Aktywa obrotowe razem	730 888	2 815 619
Zapasy	22 417	11 215
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	19 145	15 633
Należności z tytułu leasingu finansowego	-	-
Należności z tytułu kontraktów budowlanych	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-
Pozostałe aktywa	254 661	288 129
Bieżące aktywa podatkowe	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	434 665	2 500 643
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do zbycia	-	-
Aktywa razem	26 584 664	26 972 417
Kapitał własny razem	12 479 808	14 825 348
Wyemitowany kapitał akcyjny	13 956 570	12 970 020
Kapitały zapasowe - Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	21 654 530	21 523 526
Kapitał powstały w wyniku rozliczenia utworzenia Grupy Kapitałowej Nanogroup S.A.	(12 513 334)	(12 513 334)
Kapitał rezerwowy	247 993	-
Zyski zatrzymane	(12 031 061)	(8 455 628)
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale , związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do zbycia	-	-
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	11 314 698	13 524 584
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	1 165 109	1 300 764
Zobowiązania długoterminowe razem	13 432 926	11 600 177
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	76 851	-

Pozostałe zobowiązania finansowe	438 757	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	-	-
Rezerwa na podatek odroczony	-	5 580
Rezerwy długoterminowe	-	-
Przychody przyszłych okresów	12 917 318	11 594 597
Pozostałe zobowiązania i rezerwy	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	671 930	546 892
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	150 020	210 057
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych	-	-
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	28 000	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	112 021	64 134
Bieżące zobowiązania podatkowe	82 686	55 138
Rezerwy krótkoterminowe	-	-
Przychody przyszłych okresów	217 828	195 831
Pozostałe zobowiązania	81 375	21 732
Zobowiązania razem	14 104 856	12 147 069
Pasywa razem	26 584 664	26 972 417

II. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.

	od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (niebadane)	od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. (niebadane)
SKONSOLIDOWANE DANE Z CAŁKOWITYCH PRZYCHODÓW /pln/		
Działalność operacyjna		
Przychody	341 500	337 530
Koszty	1 435 842	1 400 190
Wynik	-1 094 342	-1 062 660
Przychody z pozostałej działalności	0	0
Koszty pozostałej działalności	0	0
Wynik z pozostałej działalności	0	0
Pozostałe przychody	165 362	199 004
Pozostałe koszty	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	165 362	199 004
Przychody finansowe	52 105	170 136
Koszty finansowe	35 096	11 384
Zysk (strata) netto z działalności finansowej	17 009	158 753
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych i współzależnych	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	-911 972	-704 903
Podatek dochodowy	-57 496	5 393
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-969 467	-699 510
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) netto	-969 467	-699 510
Pozostałe całkowite dochody:	0	0

Instrumenty zabezpieczające	0	0
Pozostałe całkowite dochody	0	0
Całkowite dochody ogółem	0	0

III. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

PRZEPIŁYWY	01.01 2020 r. – 30.01.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.01.2019 r.
Zysk (strata) netto	(911 972)	(699 510)
Korekty:	182 787	(997 182)
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	(57 496)	-
Amortyzacja	113 556	34 562
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	(52 198)	-
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu	44 304	-
(Zysk) / strata netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Koszty programu motywacyjnego	95 567	-
Korekty związane z zastosowaniem MSSF 16	-	-
Zmiany w aktywach obrotowych	-	(8 868)
Zmniejszenie/(Zwiększenie) stanu pozostałych aktywów	(50 045)	(245 505)
Zwiększenie /zmniejszenie stanu zapasów	(21 984)	-
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	49 239	88 048
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu podatków	-	(68 789)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu rezerw	(4 444)	-
Zwiększenie/Zmniejszenie przychodów przyszłych okresów	(6 139)	13 763
korekta o koszty operacyjne rozliczone z aktywami trwałymi	-	(876 759)
Zapłacone odsetki	4 180	6 942
Zapłacony podatek dochodowy	68 246	-

Zwiększenie/(zmniejszenie) inne korekty	-	59 423
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(729 185)	(1 696 692)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(5 000)	-
Wpływ ze sprzedaży aktywów finansowych	154 303	418 673
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(5 070)	(40 720)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Płatności za aktywa niematerialne	(1 835 911)	(1 510 084)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 691 679)	(1 132 131)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Płatności z tytułu kosztów finansowych umowy leasingu	(36 041)	(40 546)
Płatności z tytułu zwrotu dotacji	(1 151 091)	(1 297 492)
Wpływy z tytułu otrzymanych pożyczek	109 851	-
Spląty pożyczek	-	(51 304)
Wpływy z dotacji	2 009 541	2 145 002
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	932 261	755 660
Przepływy pieniężne netto razem	(1 488 603)	(2 073 163)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 488 603)	(2 073 163)
Środki pieniężne na początek okresu	1 923 269	4 573 806
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu	434 665	2 500 643

IV. Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2020 do 30.09.2020	Kapitały podstawowe spółek operacyjnych	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom nie dającym kontroli	razem
Stan na 1 styczeń 2020	-	13 956 570	21 654 530	(12 513 334)	203 689	(11 037 636)	12 263 819	1 045 584	13 309 404
Zysk/ strata netto przypadające akcjonariuszom jed. dominującej	-	-	-	-	-	(993 425)	(993 425)	-	(993 425)
Zysk/ strata netto przypadające udziałom nie dającym kontroli	-	-	-	-	-	-	-	23 958	23 958
Program motywacyjny NG	-	-	-	-	44 304	-	44 304	-	44 304
Program motywacyjny NS i NT	-	-	-	-	-	-	-	95 567	95 567
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	11 314 698	1 165 109	
Stan na 30 września 2020	-	13 956 570	21 654 530	(12 513 334)	247 993	(12 031 061)	11 314 698	1 165 109	12 479 808

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2019 do 30.09.2019	Kapitały podstawowe spółek operacyjnych	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niebędącym kontroli	razem
Stan na 1 stycznia 2019	-	12 970 020	19 272 710	(12 513 334)	3 551 580	(7 756 118)	14 219 690	1 305 168	15 524 858
Zysk/ strata netto przypadające akcjonariuszom jed. dominującej	-	-	-	-	-	(699 510)	(695 106)	(4 404)	(699 510)
Zysk/ strata netto przypadające udziałom niebędącym kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyemitowany kapitał akcyjny	-	986 550	2 565 030	-	(3 551 580)	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	-	-	13 524 584	1 300 764	-
Stan na 30 września 2019	-	13 956 570	21 837 740	(12 513 334)	-	(8 455 628)	13 524 584	1 300 764	14 825 348

V. Dodatkowe informacje i noty objaśniające.

1. Informacje o Grupie Kapitałowej NanoGroup S.A.

W skład Grupy Kapitałowej NanoGroup S.A. wchodzi spółki portfelowe, bezpośrednio zarządzające projektami, które odpowiadają na potrzeby współczesnej medycyny w zakresie onkologii. Emitent nie prowadzi samodzielnie działalności badawczo-rozwojowej. Domeną działalności Emitenta jest koordynacja, nadzór działań poszczególnych spółek zależnych. Emitent podejmuje kluczowe decyzje dotyczące tworzenia i realizacji strategii rozwoju całej Grupy Kapitałowej.

Na dzień publikacji raportu Emitent posiada kontrolne pakiety akcji w następujących spółkach:

NanoVelos S.A. z siedzibą w Warszawie - celem spółki jest opracowanie innowacyjnego systemu transportu leków znanych substancji aktywnych w oparciu o autorskie nanocząstki chronione patentem w kilku krajach i procedurze patentowej. Spółka pracuje również nad modyfikacją produkowanych nanocząstek by mogły znaleźć zastosowanie w dostarczaniu kwasów nukleinowych (DNA, RNA) do komórek w terapii genowej.

NanoSanguis S.A. z siedzibą w Warszawie - spółka realizuje dwa projekty badawcze: opracowanie syntetycznego nośnika naśladującego funkcje czerwonych krwinek o długim okresie krążenia w organizmie i długim okresie przydatności do użycia oraz stworzenie "OrganFarm" - systemu długoterminowego przechowywania organów ex vivo w oparciu o autorski płyn perfuzyjny

NanoThea S.A. z siedzibą w Warszawie - celem spółki jest rozwój nanocząstek wykorzystywanych w zaawansowanej, wczesnej diagnostyce nowotworowej pozwalających na zwiększenie precyzji diagnostyki PET (pozytonowej tomografii emisyjnej) oraz zwiększenie jej dostępności, a także dających możliwość połączenia dwóch metod diagnostycznych PET oraz MR (rezonans magnetyczny) oraz ewentualnie diagnostyki z radioterapią.

Celem działalności Grupy Kapitałowej jest doprowadzenie wyżej wymienionych badań do I fazy badań klinicznych, tj. etapu, który daje najlepszy stosunek wartości do poniesionych nakładów, a następnie sprzedaż licencji do międzynarodowych firm farmaceutycznych.

Nazwa Podmiotu	Przedmiot Działalności	Metoda konsolidacji	Udział w kapitale	Udział w głosach
NanoVelos S.A.	Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii	pełna	98,62%	98,99%
NanoThea S.A.		pełna	93,44%	93,47%
NanoSanguis S.A.		pełna	93,47%	93,44%
NanoSynth Sp. z o.o.		Nie podlega konsolidacji	20%	20%

2. Oświadczenie o zgodności.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

3. Waluta pomiaru i waluta sprawozdań finansowych.

Walutą pomiaru i walutą sprawozdawczą niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski („zł”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach zł.

4. Założenie kontynuacji działalności.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. W roku III Q 2020 Emitent pozyskał w drodze emisji I I 360 643,91 zł. Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III Q 2020 r. nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Grupę.

5. Porównywalność danych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku nie nastąpiły istotne zmiany prezentacji danych w odniesieniu do danych prezentowanych za okres trzech kwartałów roku 2019 roku.

6. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

Dniem przejścia na MSSF jest 1 stycznia 2015 roku.

W wyniku zmiany zasad rachunkowości nie odnotowano zmian danych porównawczych. W grupie kapitałowej w okresach przygotowywanych zgodnie z dotychczas stosowanymi zasadami rachunkowości nie wystąpiły

transakcje, które należałoby wycenić lub zaprezentować w odrębny sposób. Zarówno zasady wycen aktywów i pasywów jak i sposób ich prezentacji w poprzednich latach jest spójny z zastosowanymi zasadami MSSF.

7. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy

Sporządzając skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III Q roku 2020 Grupa stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za III Q 2020 r. z wyjątkiem zmian do standardów i nowych standardów oraz interpretacji, które obowiązują dla okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu 1 stycznia 2020 r.

8. Wybrane zasady rachunkowości stosowane przez Grupę.

Zasady konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe NanoGroup SA i jednostek kontrolowanych przez Spółkę. Grupa posiada kontrolę, jeżeli:

- posiada władzę nad danym podmiotem,
- podlega ekspozycji na zmienne zwroty lub posiada prawa do zmiennych zwrotów z tytułu swojego zaangażowania w danej jednostce,
- ma możliwość wykorzystania władzy w celu kształtowania poziomu generowanych zwrotów.

Zmiany udziału Grupy w kapitale jednostek zależnych.

Zmiany udziału Grupy w kapitale jednostek zależnych, które nie powodują utraty kontroli nad tymi jednostkami przez Grupę, rozlicza się, jako transakcje kapitałowe. Wartość bilansową udziałów Grupy oraz udziałów niesprawujących kontroli koryguje się w celu uwzględnienia zmian udziału w danych jednostkach zależnych. Różnice między kwotą korekty udziałów niesprawujących kontroli a wartością godziwą uiszczoną lub otrzymaną zapłaty ujmuje się bezpośrednio w kapitale własnym i przypisuje właścicielom Spółki.

Jeżeli Grupa utraci kontrolę nad jednostką zależną, w rachunku zysków i strat ujmuje się zysk lub stratę, obliczone, jako różnica między (i) zagregowaną kwotą otrzymanej zapłaty i wartości godziwej zachowanych udziałów a (ii)

pierwotną wartością bilansową aktywów (w tym wartości firmy) i zobowiązań tej jednostki zależnej i udziałów niesprawujących kontroli.

Połączenia jednostek gospodarczych.

Przejęcia innych podmiotów rozlicza się metodą przejęcia. Zapłatę przekazaną w transakcji połączenia jednostek gospodarczych wycenia się w wartości godziwej, obliczonej jako zbiorcza kwota wartości godziwych na dzień przejęcia przekazanych przez Grupę aktywów, zobowiązań zaciągniętych przez Grupę wobec poprzednich właścicieli jednostki przejmowanej oraz instrumentów kapitałowych wyemitowanych przez Grupę w zamian za przejęcie kontroli nad jednostką przejmowaną. Koszty związane z przejęciem ujmują się w wynik w momencie ich poniesienia.

Wartość firmy

Wartość firmy wynikającą z przejęcia innego podmiotu ujmują się według kosztu ustalonym na dzień przejęcia tego podmiotu pomniejszonym o kwotę utraty wartości.

Dla celów testu na utratę wartości wartość firmy alokuje się do poszczególnych ośrodków generujących przepływy pieniężne w ramach Grupy (lub do grup takich ośrodków), które mają odnieść korzyści z synergii będących skutkiem połączenia jednostek gospodarczych. Ośrodkiem generującym przepływy pieniężne jest dany projekt rozwojowy w przyjętym podmiocie.

Waluty obce

Transakcje przeprowadzane w walucie innej niż waluta funkcjonalna (waluty obce) wykazuje się po kursie waluty obowiązującym na dzień transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane według kursu obowiązującego na ten dzień. Niepieniężne pozycje wyceniane w wartości godziwej i denominowane w walutach obcych wycenia się po kursie obowiązującym w dniu ustalenia wartości godziwej. Pozycje niepieniężne wyceniane są według kosztu historycznego.

Dotacje rządowe

Dotacji nie ujmują się do chwili uzyskania uzasadnionej pewności, że Grupa spełni konieczne warunki i otrzymała takie dotacje. Dotacje rządowe ujmują się w wynik systematycznie, za każdy okres, w którym Grupa ujmując wydatki jako koszty, których kompensatę ma stanowić dotacja. W szczególności dotacje, których podstawowym warunkiem udzielenia jest zakup, prace badawczo rozwojowe lub inny rodzaj nabycia aktywów trwałych, ujmują się jako odroczone przychody w skonsolidowanym

sprawozdaniu z sytuacji finansowej i odnosi się na wynik systematycznie w uzasadnionych kwotach przez okres ekonomicznej użyteczności związanych z nimi aktywów.

Dotacje rządowe należne, jako kompensata już poniesionych kosztów lub strat lub jako forma bezpośredniego wsparcia finansowego dla Grupy bez ponoszenia w przyszłości związanych z tym kosztów ujmują się w wyniku w okresie, kiedy stają się wymagalne.

Korzyści wynikające z otrzymania pożyczki rządowej poniżej oprocentowania rynkowego, traktowane są jako dotacje i mierzone są jako różnica pomiędzy wartością otrzymanej pożyczki i wartością godziwą pożyczki ustalona z zastosowaniem odpowiedniej rynkowej stopy procentowej.

Podatek

Podatek dochodowy jednostki obejmuje podatek bieżący do zapłaty oraz podatek odroczony.

Rzeczowe aktywa trwałe

Maszyny i urządzenia są wykazywane według ceny nabycia pomniejszonej o umorzenia i łączne odpisy z tytułu utraty wartości.

Aktywa wyceniane w zamortyzowanym koszcie

Do kategorii aktywów wycenianych w zamortyzowanym koszcie Grupa klasyfikuje:

należności z tytułu dostaw i usług,

- pożyczki udzielone, które zdały test SPPI,
- pozostałe należności, lokaty oraz
- środki pieniężne i ich ekwiwalenty.

Aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie wycenia się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości. Należności z tytułu dostaw i usług o terminie zapadalności poniżej 12 miesięcy od dnia powstania (tj. niezawierające elementu finansowania) i nieprzekazane do faktoringu, nie podlegają dyskontowaniu i są wyceniane w wartości nominalnej.

Aktywa wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy

Do kategorii aktywów wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy klasyfikuje się wszystkie instrumenty finansowe, które nie zostały zaklasyfikowane jako wyceniane w zamortyzowanym koszcie lub jako wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody, a także te w przypadku których Grupa podjęła decyzję o takiej

klasyfikacji w celu wyeliminowania niedopasowania księgowego.

Aktywa niematerialne

Nabyte aktywa niematerialne o określonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o umorzenie i skumulowaną utratę wartości.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy oraz kapitał z tytułu nadwyżki ze sprzedaży akcji grupy kapitałowej NanoGroup S.A. powstał w wyniku konsolidacji po rozliczeniu utworzenia Grupy Kapitałowej przy zastosowaniu MSSF 3(2008) przejęcia odwrotne. Na potrzeby rozliczenia powstania Grupy Kapitałowej, Spółka Dominująca NanoGroup S.A. przejmująca z prawnego punktu widzenia została identyfikowana jako jednostka przejmowana dla celów rachunkowości na podstawie wytycznych par. B16 MSSF 3(2008). NanoVelos S.A., jednostka, której udziały kapitałowe są nabywane (jednostka przejmowana z prawnego punktu widzenia) jest jednostką przejmującą dla celów rachunkowości.

9. Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE do stosowania

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Nowe standardy i interpretacje oczekujące na zatwierdzenie do stosowania w Unii Europejskiej MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych nowych standardów, zmian do standardów oraz nowej interpretacji, które według stanu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek gospodarczych” (obowiązują w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie),
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 roku lub po tej dacie),

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – definicja przedsięwzięcia (obowiązujące w odniesieniu do połączeń, w przypadku których data przejęcia przypada na początek pierwszego okresu rocznego rozpoczynającego się 1 stycznia 2020 roku lub później oraz w odniesieniu do nabycia aktywów, które nastąpiło w dniu rozpoczęcia w/w okresu rocznego lub później),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności).

Według oceny Spółki, wyżej wymienione nowe standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacji nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Spółkę na dzień bilansowy.

10. Zmiany szacunków.

W okresie 9 miesięcy 2020 roku nie dokonywano zmian szacunków.

Nabyte aktywa niematerialne o określonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o umorzenie i skumulowaną utratę wartości. Amortyzację ujmuje się liniowo w szacowanym okresie ekonomicznej użyteczności. Oszacowany okres ekonomicznej użyteczności i metoda amortyzacji podlegają weryfikacji na koniec każdego okresu sprawozdawczego, a skutki zmian szacunków rozlicza się prospektywnie. Nabyte aktywa niematerialne o nieokreślonym okresie ekonomicznej użyteczności wykazuje się według kosztu pomniejszonym o skumulowaną utratę wartości.

11. Zysk netto na akcję.

Zysk netto na akcję dla każdego okresu jest obliczony poprzez podzielenie zysku netto przypadającego jednostce dominującej za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym.

Przy wyliczaniu zysku

rozwodnionego średnia ważona liczba akcji w okresie
korygowana jest o wszystkie potencjalnie rozładniające
akcje zwykłe.

01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.
-0,07	-0,19

12. Informacje dotyczące segmentów działalności.

Grupa stanowi jeden segment sprawozdawczy i w związku z tym nie zastosowano wytycznych MSSF 8 w odniesieniu do segmentów działalności. Wartość bilansowa każdego CGU obejmuje sumę aktywów operacyjnych netto przypisanych do rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych – w tym wartości firmy oraz należności i zobowiązań handlowych.

	01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. – 30.09.2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży:		
między segmentami	1 030 620,63	377 533,95
poza Grupę Kapitałową	0,00	0,00
Zysk/(Strata) operacyjny/(a) (EBIT)	341 500,00	337 530,00
Amortyzacja	-1 094 342,35	-1 059 199,38
Zysk/(Strata) operacyjny/(a) przed uwzględnieniem amortyzacji (EBITDA)	113 556,20	34 561,89
	-980 786,15	-1 024 637,49

13. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W perspektywie co najmniej kolejnego kwartału wyniki będą zależały głównie od następujących czynników:

- o Tempa rozwoju poszczególnych programów badawczo-rozwojowych
- o Tempa rozpatrywania wniosków o dofinansowanie bieżących programów badawczo- rozwojowych;
- o Postępu w działaniach zmierzających do komercjalizacji najbardziej zaawansowanych projektów rozwojowych.
- o Możliwości pozyskania finansowania wkładów własnych
- o Inne, komercjalizacja osiągniętej fazy rozwoju projektu

14. Informacje objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej.

Kapitały

Zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi na dzień publikacji raportu 13 956 570,00 zł i dzieli się na złotych i dzieli się na:

(a) 4.380.000 (cztery miliony trzysta osiemdziesiąt tysięcy) akcji serii A o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;

(b) 2.090.020 (dwa miliony dziewięćdziesiąt tysięcy dwadzieścia) akcji serii B o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda
 (c) 1.050.000 (jeden milion pięćdziesiąt tysięcy) akcji serii C o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;
 (d) 4.570.000 (cztery miliony pięćset siedemdziesiąt tysięcy) akcji serii D o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;

(e) 880.000 (osiemset osiemdziesiąt tysięcy) akcji serii F o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda;
 (f) 986.550 (słownie: dziewięćset osiemdziesiąt sześć tysięcy pięćset pięćdziesiąt) akcji serii G o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty) każda.

Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 13 956 570.

Zobowiązania

Spółka nie zaciągała nie zaciągała żadnych pożyczek i kredytów w okresie sprawozdawczym zakończonym 30 października 2020 r.

Koszty

	od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (niebadane)	od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. (niebadane)
Koszty według rodzaju/PLN/		
Amortyzacja	1 13 556,20	34 561,89
Zużycie materiałów i energii ⁽¹⁾	5 903,13	12 487,04
Usługi obce	740 549,93	708 771,09
Podatki i opłaty	20 579,10	42 977,20
Koszty świadczeń pracowniczych	481 754,19	565 162,49
Pozostałe koszty rodzajowe	41 678,01	61 683,88
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 323,99	0,00
Razem koszty według rodzaju	1 425 344,55	1 425 633,33
Zmiana stanu produktów oraz korekty kosztu własnego	0,00	0,00
Razem	1 425 344,55	1 425 633,33
w tym:		
Koszt własny sprzedaży	0,00	0,00
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	1 425 344,55	1 425 633,33

Pozostałe przychody

	od 01.01.2020r. do 30.09.2020r. (niebadane)	od 01.01.2019r. do 30.09.2019r. (niebadane)
Pozostałe przychody operacyjne /dane w zł/		
Dotacje	49 151,52	199 004,11
Inne przychody operacyjne	116 210,47	0,00

15. Świadczenia pracownicze – warranty

28.12.2018 Rada Nadzorcza Emitenta przyjęła regulamin programu motywacyjnego "Program Motywacyjny" dla członków organów, kluczowych pracowników i

współpracowników Spółki oraz członków zarządów Spółek Zależnych. Program Motywacyjny ma na celu stworzenie dodatkowych mechanizmów motywujących do działań

zapewniających długoterminowy wzrost wartości Spółki, stabilizację kadry menedżerskiej oraz kluczowych współpracowników Spółki oraz wprowadzenie mechanizmu ich wynagradzania za wkład wniesiony we wzrost wartości Spółki w okresie I stycznia 2017 do 30 czerwca 2023. W ramach Programu Motywacyjnego wyemitowanych

zostanie nie więcej niż 761.300 warrantów subskrypcyjnych imiennych serii A, uprawniających do objęcia nie więcej niż 761.300 zwykłych akcji imiennych serii E, wyemitowanych na podstawie Uchwały Nr 5 Walnego Zgromadzenia z dnia 20 grudnia 2016 r. w celu umożliwienia posiadaczom Warrantów realizacji prawa objęcia akcji.

16. Informacja na temat dywidendy

Uchwałę w sprawie podziału zysku i wypłaty dywidendy podejmuje zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, biorąc pod uwagę m.in. rekomendację Zarządu w tym zakresie, przy czym rekomendacja Zarządu nie ma wiążącego charakteru dla zwyczajnego Walnego Zgromadzenia. W związku z wczesnym etapem rozwoju Grupy Emitenta oraz koniecznością ponoszenia znacznych wydatków na badania, Zarząd Emitenta zamierza zaproponować akcjonariuszom, by ewentualny zysk osiągnięty w najbliższych latach obrotowych pozostał w Spółce. Umożliwi to Emitentowi dalszy dynamiczny rozwój działalności.

17. Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie 9 miesięcy 2020 roku żadne spółki z Grupy ani Emitent nie emitowały udziałowych ani kapitałowych papierów wartościowych.

18. Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa

1.01.202019-30.09.2019	NanoSanguis SA	NanoThea SA	NanoVelos SA	NanoGroup SA
Wynagrodzenie członków zarządów				
Kamil Kopec	32 839,90			
Agata Stefanek	90 886,50			
Magdalena Janczewska		48 627,59		
Iga Wasiak			82 714,32	
Tomasz Ciach	23 187,92	11 836,62	30 527,21	92 500,00
Marek Borzestowski				80 000,00
Adam Kiciak				92 500,00
Wynagrodzenie rady nadzorczej				
Paweł Ciach				1 500,00
Przemysław Mazurek				3 000,00
Piotr Pietrzak				3 000,00
Tadeusz Wesółowski				3 000,00
Monika Morali Majkut				3 000,00
01.01.2020-30.09.2020	NanoSanguis SA	NanoThea SA	NanoVelos SA	NanoGroup SA
Wynagrodzenie członków zarządów				
Agata Stefanek	91 241,72		61 629,34	
Kamil Kopec	44 712,21			
Tomasz Adam Ciach			30 150,00	72 000,00

Marek Borzestowski		72 000,00
Adam Kiciak		72 000,00
Izabela Gałązka		

Wynagrodzenie rady nadzorczej

Paweł Michał Ciach		6 000,00
Tomasz Adam Ciach	29 813,04	
Piotr Wojciech Pietrzak		6 000,00
Przemysław Daniel Mazurek		4 500,00
Tadeusz Wesołowski		1 500,00
Artur Olender		4 500,00
Tomasz Radosław Muchalski		4 500,00
Monika Ewelina Morali Majkut		6 000,00

19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie;

Nie dotyczy.

20. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu;

Nie dotyczy.

21. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Nie dotyczy.

22. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Nie dotyczy.

23. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Nie dotyczy.

24. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Nie dotyczy.

25. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresowy

Nie dotyczy.

26. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki

Nie dotyczy.

27. Sezonowość i cykliczność działalności.

Nie dotyczy.

28. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Nie dotyczy

29. Zestawienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

Nie dotyczy

30. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Nie wystąpiły

31. Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem lub organem administracji publicznej

Emitent ani ze spółek z Grupy nie była stroną postępowań sądowych

32. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

NanoGroup S.A

Emitent opracował na rzecz Marion Sp. z o.o. innowacyjną technologię maseczek ochronnych o właściwościach biobójczych. Maseczki ochronne zostały wyposażone w powłokę biobójczą, aby zwiększyć - w porównaniu z tradycyjnymi maseczkami - ochronę przed zakażeniem wirusem SARS - CoV - 2 wywołującym chorobę COVID - 19. Właściwości biobójcze maseczek zostały potwierdzone w wewnętrznych badaniach laboratoryjnych na partii testowej maseczek wykonanej przez NanoSanguis S.A. (spółkę zależną od Emitenta).

W dniu 15 października NanoGroup S.A otrzymała od Marion potwierdzenie odbioru dokumentacji techniczno-technologicznej przygotowania prototypu maseczek chirurgicznych z powłoką o właściwościach przeciwdrobnoustrojowych, tym samym kończąc etap opracowania technologii produktu. Obecnie, we współpracy z NanoGroup S.A., Marion pracuje nad procesem certyfikacji oraz uruchomieniem linii produkcyjnej maseczek. Maseczki trafią do sprzedaży po uzyskaniu niezbędnych atestów.

NanoVelos S.A.

Kontynuacja rozeznania rynku oraz konsultacji z potencjalnymi wykonawcami produkcji partii produktu w standardzie GMP oraz wykonania badań toksyczności na modelu zwierzęcym w standardzie GLP. Spółka prowadziła konsultacje z zakresu i protokołu analiz w badaniu toksyczności w standardzie GLP.

Spółka podpisała list intencyjny z Polfą Tarchomin, w którym strony zobowiązują się współpracować w celu komercjalizacji produktu POLEPI

NanoSanguis S.A.:

Spółka realizuje na rzecz NanoGroup S.A. zlecenie opracowania pokryć biobójczych do maseczek medycznych dla firmy zewnętrznej. Zakres prac został rozszerzony o opracowanie znacznika sygnalizującego zużycie pokrycia oraz certyfikację produktu, został przygotowany i podpisany odpowiedni aneks do umowy rozszerzający jej zakres.

Spółka kontynuuje realizację merytoryczną projektu EuroNanoMedIII („Nanosystems

conjugated with antibody fragments for treating brain infctions”), przeprowadzone badania sugerują osiągnięcie założeń projektowych – opracowanie nanocząstki penetrują barierę krew-mózg. Spółka zakończyła realizację projektu RPO (Substytut Czerwonych Krwinek), przygotowano i złożono raport końcowy, który został zaakceptowany przez jednostkę finansującą.

NanoThea S.A.:

Wysłana została publikacja naukowa z przeprowadzonych w NanoThea badań, co pozwoli na rozliczenie grantu i dysymilacji uzyskanych wyników badań, które są bardzo obiecujące.

Procedowane jest zgłoszenie patentowe: P.429333 – zgłoszenie krajowe PL z dnia 19.03.2019 r.

EP201640067 – w dniu 18.03.2020 r. złożone zgłoszenie w Europejskim Urzędzie Patentowym z zastrzeżeniem pierwszeństwa z polskiego zgłoszenia P.429333. Tytuł zgłoszenia – „Sposób wytwarzania nanocząstek polimerowych chelatujących izotopy promieniotwórcze do zastosowania w diagnostyce i terapii”. Publikacja – 19.09.2020 r. (po 18 miesiącach od daty pierwszego zgłoszenia) – (pierwotne zgłoszenie krajowe PL P.425884 z dnia 11.06.2018 r. – pierwszeństwo wycofane w dniu 09.07.2019 r.).

33. Zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego

W dniu 13 października 2020 roku miała miejsce emisja 2.791.313 akcji zwykłych na okaziciela serii H wyemitowanych na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 12 października 2020 r. Data rozpoczęcia subskrypcji akcji serii H została wyznaczona na dzień 22 października 2020 r.

W dniu 19 października 2020 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie ustalenia wysokości maksymalnej ceny emisyjnej akcji zwykłych na okaziciela serii H na kwotę 4,07 zł. W dniu 27 października 2020r. zakończona została subskrypcja akcji Serii H wyemitowanych przez Spółkę

Spektakularne powodzenie emisji prezentują dane o liczbie złożonych zapisów tj 17.477.932 z czego przydzielone w dniu 30 października zostały 2.791.313 Akcji Serii H.

W dniu 12 listopada na mocy uchwały nr 879/2020 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcje serii H zostały wprowadzone do obrotu giełdowego z dniem 16 listopada 2020 r.

Udana emisja akcji Serii H, w której uplasowano wszystkie oferowane akcje, pozwoliła zabezpieczyć środki w kwocie netto 11.360 tys. zł. które umożliwią realizację celów strategicznych Grupy

C. Komentarz Zarządu do raportu za okres III kwartału zakończonego 30 września 2020 roku.

I. Struktura organizacyjna Grupy Kapitałowej.

1. Spółki zależne NanoGroup S.A.

NanoSanguis S.A.

NanoThea S.A.

NanoVelos S.A.

2. Zarząd NanoGroup S.A.

Prezes Zarządu -Marek Borzestowski

Członek Zarządu -Adam Kiciak

Członek Zarządu -Tomasz Ciach

3. Rada Nadzorcza NanoGroup S.A.

Przewodniczący RN - Piotr Pietrzak

Członek RN - Tomasz Radosław Muchalski

Członek RN - Paweł Ciach

Członek RN - Monika Ewelina Morali - Majkut

Członek RN - Artur Olender

Członek RN – Przemysław Mazurek

Członek RN - Tadeusz Wesołowski

Spółki z Grupy Kapitałowej

NanoVelos S.A.

Celem spółki jest opracowanie innowacyjnego systemu transportu leków znanych substancji aktywnych w oparciu o autorskie nanocząstki chronione patentem w kilku krajach i procedurze patentowej w innych. Spółka pracuje również nad modyfikacją produkowanych nanocząstek by mogły znaleźć zastosowanie w dostarczaniu kwasów nukleinowych (DNA, RNA) do komórek w terapii genowej.

Zarząd NanoVelos S.A.:

Tomasz Ciach – pełniący funkcję Członka Zarządu

Agata Stefanek – pełniąca funkcję Członka Zarządu

Rada Nadzorcza NanoVelos S.A.:

Marek Borzestowski

Paweł Ciach

Piotr Pietrzak

NanoSanguis S.A.

Celem spółki jest opracowanie syntetycznego nośnika naśladującego funkcje czerwonych krwinek o długim okresie krążenia w organizmie i długim okresie przydatności do użycia oraz stworzenie "OrganFarm"- systemu długoterminowego przechowywania organów ex vivo w oparciu o autorski płyn perfuzyjny

W skład Zarządu NanoSanguis S.A. wchodzi:

Agata Stefanek – pełniąca funkcję Prezesa Zarządu

Kamil Kopec – pełniący funkcję Członka Zarządu

W skład Rady Nadzorczej NanoSanguis S.A. wchodzi:

Marek Borzestowski

Paweł Ciach

Maciej Sadowski.

NanoThea S.A.

Celem spółki jest rozwój nanocząstek wykorzystywanych w zaawansowanej, wczesnej diagnostyce nowotworowej pozwalających na zwiększenie precyzji diagnostyki PET (pozytonowej tomografii emisyjnej) oraz brachyterapii

W skład Zarządu NanoThea S.A. wchodzi:

Izabela Gałązka - Prezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej NanoThea S.A. wchodzi:

Marek Borzestowski

Tomasz Ciach

Piotr Pietrzak

II. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Przychody

W raportowanym okresie grupa odnotowała dzięki podpisanej umowie z Marion Sp., z o.o. na opracowanie technologii produkcji innowacyjnych maseczek ochronnych przychody na poziomie 0,3 mln zł i tym samym odpowiadały zbliżonej wysokości analogicznego okresu roku poprzedniego.

Koszty

Koszty działalności operacyjnej grupy utrzymują się na zbliżonym poziomie 1,4 mln zł zarówno w trzech kwartałach 2020 jak analogicznego okresu roku poprzedniego.

Wynik finansowy

Grupa na koniec III kwartału roku 2020 zakończonego w dacie 30 września 2020 roku odnotowała stratę netto w wysokości (0,9) mln zł a w analogicznym okresie roku 2019 strata Grupy wyniosła (0,7) mln zł

Bilans

Na koniec trzeciego kwartału 2020 zakończonego w dacie 30 września 2020 r. kapitały własne Grupy wynosiły 13 mln zł i stanowiły 50 % sumy bilansowej natomiast według stanu na koniec 30 września 2019 roku kapitały własne wynosiły 15 zł i stanowiły odpowiednio 55% sumy bilansowej.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi

Zarówno NanoGroup S.A. jak i pozostałe spółki z Grupy Kapitałowej na bieżąco regulują wszystkie zobowiązania. Dokonując oceny potrzeb w zakresie finansowania, Spółka bierze pod uwagę takie czynniki, jak: obecny i planowany poziom generowanych smrodków pieniężnych z grantów, dotacji, zwrotów podatku VAT oraz wpływów z działalności finansowej.

III. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

IV. Akcjonariat Grupy Kapitałowej Emitenta oraz ilość akcji posiadanych przez osoby zarządzające lub nadzorujące

Wśród akcjonariuszy jest Pan Tomasz Ciach pełniący funkcję Członka Zarządu NanoGroup S.A., Członka Zarządu NanoVelos S.A., W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły żadne zmiany.

V. Informacje o akcjonariuszach posiadających bezpośrednio lub pośrednio co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Według stanu na dzień 30.09. 2020 r. oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania akcjonariat Spółki

posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby akcji i głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta. przedstawiał się następująco

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Udział w ogólnej liczbie Akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
GPV I FIZAN	4.570.000	32,74%	32,74%
Tomasz Ciach	4.380.000	31,38%	31,38%
StartVenture@Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.	1.050.000	7,52 %	7,52%
AUGEBIT FIZ	734.641	5,26%	5,26%
Pozostali	3.221.929	23%	23%
Razem	13.956.570	100,00%	100,00%

VI. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu, pożyczki, leasingów

Pożyczki długoterminowe udzielone przez NanoGroup SA (skonsolidowane) - stan na 30.09.2020

Podmiot	kapitał	dzień wpłaty	stopa %	odsetki	wartość bilansowa
NanoSanguis SA	789 255,39 zł	31.03.2020	8	15 741,86 zł	804 997,25 zł
NanoThea SA	249 393,44 zł	31.03.2020	8	4 974,20 zł	254 367,64 zł
NanoVelos SA	2 016 783,56 zł	31.03.2020	8	40 225,16 zł	2 057 008,72 zł

VII. Transakcje z podmiotami powiązanymi.

W okresie od 01.01.2020 do 30.09.2020 r. Spółka nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi.

D. Kwartalna informacja Finansowa.

I. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	01.01 2020 r. – 30.09.2020r.	01.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.01 2020 r. – 30.09.2020 r.	01. 2019 r. – 30.09.2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	363 467	-	81 825	-
Zysk/(Strata) operacyjny	(863 332)	(699 290)	(194 357)	(162 301)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(702 684)	(487 089)	(158 191)	(113 050)
Zysk/(Strata) netto	(722 499)	(487 089)	(162 652)	(113 050)
Zysk/(Strata) przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-	-	-	-
Zysk/(Strata) netto przypisany/(a) udziałom niekontrolującym	-	-	-	-
Całkowite dochody/(straty) ogółem	-	-	-	-
Całkowite dochody/(straty) ogółem przypisane akcjonariuszom Jednostki Dominującej	-	-	-	-
Całkowite dochody/(straty) ogółem przypisane udziałom niekontrolującym	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(767 582)	(616 267)	(172 801)	(143 032)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	149 982	(1 627 189)	33 765	(377 661)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 000	-	1 126	-
Przepływy pieniężne netto razem	(612 600)	(2 243 456)	(137 911)	(520 693)
Podstawowy zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(0,05)	(0,03)	(0)	(0)
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję (w złotych/EUR)	(0,05)	(0,03)	(0)	(0)

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	PLN		EUR	
	01.01 2020 r. – 30.09.2020r.	01.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.01 2020 r. – 30.09.2020 r.	01. 2019 r. – 30.09.2019 r.
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Aktywa razem	31 556 304	32 337 529	6 970 996	7 393 801
Kapitał własny razem	31 412 226	32 302 376	6 939 168	7 385 764
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-

Wybrane dane finansowe prezentowane w raporcie okresowym przeliczono na walutę euro w następujący sposób:

Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego:

za okres 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r.: 4,4420 PLN,

za okres 22.03.2019 r. – 30.09.2019 r.: 4,3086 PLN.

Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy:

na dzień 30 września 2020 r.: 4,5268 PLN,

na dzień 31 grudnia 2019 r.: 4,2585 PLN.

II. Rachunek Zysków i Strat

Poz.	Nazwa pozycji	01.01 2020 r. – 30.09.2020r.	01.2019 r. – 30.09.2019 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	363 467	36 000
-	od jednostek powiązanych	23 467	18 000
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	340 000	36 000
II		0	0
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 467	0
B	Koszty działalności operacyjnej	1 228 803	1 249 332
I	Amortyzacja	2 622	4 808
II	Zużycie materiałów i energii	1 205	5 879
III	Usługi obce	883 579	505 293
IV	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	1 294	7 153
V	Wynagrodzenia	0	0
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	297 853	653 995
VII		5 162	10 225
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 765	61 981
		21 324	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-865 336	-1 213 332
D	Pozostałe przychody operacyjne	12 498	39 601
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych Dotacje	0	0
II		0	0
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV	Inne przychody operacyjne	12 498	39 601
E	Pozostałe koszty operacyjne	10 493	48 942
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	10 493	48 942
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-863 332	-1 222 673
G	Przychody finansowe	235 882	356 379
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych, w tym: w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale od jednostek pozostałych, w tym: w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
II	Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	0	0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: w jednostkach powiązanych	110 900	134 176
IV		110 900	134 137
V	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	104 303	170 000
VI	Inne	0	0
VII		20 679	52 198
VIII		0	6
H	Koszty finansowe	75 234	4 429
I	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	135	267
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: w jednostkach powiązanych	0	0
III		0	0
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	72 877	0
V	Inne	2 222	4 162
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-702 684	-870 723
J	Podatek dochodowy	19 815	32 009
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-722 499	-902 732

III. Bilans

AKTYWA

+/-	Poz.		Na koniec 2020-09	Na koniec 2019-09
-	A		31 256 982	28 190 113
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0	0
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
	2	Wartość firmy	0	0
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	38 537	38 040
-	1	Środki trwałe	4 248	3 752
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	0	0
	d)	środki transportu	0	0
	e)	inne środki trwałe	4 248	3 752
	2	Środki trwałe w budowie	34 289	34 289
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
-	III	Należności długoterminowe	0	0
	1	Od jednostek powiązanych	0	0
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	3	Od pozostałych jednostek	0	0
-	IV	Inwestycje długoterminowe	31 218 446	28 152 072
	1	Nieruchomości	0	0
	2	Wartości niematerialne i prawne	0	0
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	31 218 446	28 152 072
-	a)	w jednostkach powiązanych	31 217 446	28 101 072
		udziały lub akcje	28 101 072	28 101 072
		inne papiery wartościowe	0	0
		udzielone pożyczki	3 116 374	0
		inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
-	b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
		udziały lub akcje	0	0
		inne papiery wartościowe	0	0
		udzielone pożyczki	0	0
		inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
-	c)	w pozostałych jednostkach	1 000	51 000
		udziały lub akcje	1 000	51 000
		inne papiery wartościowe	0	0
		udzielone pożyczki	0	0
		inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
-	B		299 322	4 147 417
-	I	Zapasy	0	0
	1	Materiały	0	0
	2	Półprodukty i produkty w toku	0	0
	3	Produkty gotowe	0	0
	4	Towary	0	0
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
-	II	Należności krótkoterminowe	156 481	150 307
-	1	Należności od jednostek powiązanych	14 760	0
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 760	0
		do 12 miesięcy	14 760	0
		powyżej 12 miesięcy	0	0
	b)	inne	0	0

-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	5 038
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	5 038
		do 12 miesięcy	0	5 038
		powyżej 12 miesięcy	0	0
	b)	inne	0	0
-	3	Należności od pozostałych jednostek	141 721	145 269
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	17 203
		do 12 miesięcy	0	17 203
		powyżej 12 miesięcy	0	0
	b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	140 600	76 284
	c)	inne	1 121	51 782
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0	0
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	139 439	3 992 315
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	139 439	3 992 315
-	a)	w jednostkach powiązanych	0	2 762 002
		udziały lub akcje	0	0
		inne papiery wartościowe	0	0
		udzielone pożyczki	0	2 762 002
		inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
-	b)	w pozostałych jednostkach	0	0
		udziały lub akcje	0	0
		inne papiery wartościowe	0	0
		udzielone pożyczki	0	0
		inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	139 439	1 230 312
		środki pieniężne w kasie i na rachunkach	139 439	1 230 312
		inne środki pieniężne	0	0
		inne aktywa pieniężne	0	0
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 402	4 795
	C		0	0
	D		0	0
	Suma		31 556 304	32 337 529

PASYWA

+/-	Poz.		Na koniec 2020-09	Na koniec 2019-09
-	A		31 412 226	32 306 578
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 956 570	13 956 570
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 614 774	21 614 774
		nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0
*	-		0	0
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
*	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	247 993	0
*	-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
*	-(2)	na udziały (akcje) własne	0	0
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 684 612	-2 781 880
	VI	Zysk (strata) netto	-722 499	-482 886
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
-	B		144 078	30 951
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
		-(1) długoterminowa	0	0
		-(2) krótkoterminowa	0	0
-	3	Pozostałe rezerwy	0	0
		-(1) długoterminowe	0	0
		-(2) krótkoterminowe	0	0
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
	1	Wobec jednostek powiązanych	0	0

	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0	0
	a)	kredyty i pożyczki	0	0
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
	d)	zobowiązania wekslowe	0	0
	e)	inne	0	0
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	137 742	30 951
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	136	1 182
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18	1 064
		do 12 miesięcy	0	1 046
		powyżej 12 miesięcy	18	18
	b)	inne	118	118
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
-	a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0	0
		do 12 miesięcy	0	0
		powyżej 12 miesięcy	0	0
	b)	inne	0	0
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	137 605	29 770
	a)	kredyty i pożyczki	0	0
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
	c)	inne zobowiązania finansowe	0	0
-	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39 731	12 227
		do 12 miesięcy	39 731	12 227
		powyżej 12 miesięcy	0	0
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
	f)	zobowiązania wekslowe	0	0
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 469	767
	h)	z tytułu wynagrodzeń	79 230	4 106
	i)	inne	175	12 670
-	4	Fundusze specjalne	0	0
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 336	0
	1	Ujemna wartość firmy	0	0
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 336	0
	-(1)	długoterminowe	0	0
	-(2)	krótkoterminowe	6 336	0
Suma			31 556 304	32 337 529

IV. Sprawozdanie ze zmian w jednostkowym kapitale.

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2019 do 30.09.2019	Kapitały podstawowe spółek operacyjnych	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 styczeń 2019	-	12 970 020	19 049 744	-	769 700	32 789 464
Zysk /strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-
Wyemitowany kapitał akcyjny	-	986 550	2 565 030	-	(3 551 580)	(487 089)
						-
Stan na 30 września 2019	-	13 956 570	21 614 774	-	(2 781 880)	32 302 376

ZMIANY W KAPITALE - od 1.01.2020 do 30.09.2020	Kapitały podstawowe spółek operacyjnych	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitały zapasowe z tytułu rozliczenia nadwyżki emisyjnej	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	razem
stan na 1 stycznia 2020	-	13 956 570	21 614 774	203 689	(3 684 612)	32 090 421
Koszty emisji	-	-	-	-	-	-
Zysk /strata netto za rok obrotowy	-	-	-	-	(722 499)	(722 499)
Wyemitowany kapitał akcyjny	-	-	-	-	-	-
Wycena wartości programu motywacyjnego	-	-	-	44 304	-	-
Stan na 30 września 2020 r	-	13 956 570	21 614 774	247 993	(4 407 111)	31 412 226

V. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

PRZEPIŁYWY	I stycznia 2020 r. - 30 września 2020 r. (niebadane)	I stycznia 2019 r. - 30 września 2019 r. (niebadane)
Zysk (strata) netto	(722 499)	(487 089)
Korekty:	(45 083)	(129 179)
Koszty finansowe ujęte w wyniku	-	(45 665)
Amortyzacja	2 622	3 606
Utrata wartości aktywów		
Zmiany w aktywach obrotowych	(14 712)	4 192
Zmniejszenie/(Zwiększenie) stanu pozostałych aktywów	6 406	(41 540)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	66 642	(52 222)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu podatków	15 283	2 451
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu rezerw	-	-
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	(110 900)	-
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych dostępnych do obrotu	-	-
(Zysk) / strata netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	(52 105)	-
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych przeznaczanych do obrotu	-	-
Koszty programu motywacyjnego	44 304	-
Zwiększenie/(zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	2 376	-
Zapłacone odsetki	-	-
Zapłacony podatek dochodowy	-	-
Zwiększenie/(zmniejszenie) inne korekty	(5 000)	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(767 582)	(616 267)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Płatności na zakup aktywów finansowych	-	(1 841 900)
Wpływ ze sprzedaży aktywów finansowych	154 303	249 000
Płatności za aktywa finansowe		-

Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(4 320)	(34 289)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Płatności za aktywa niematerialne	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	149 982	(1 627 189)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy pożyczek	5 000	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	5 000	-
Przepływy pieniężne netto razem	(612 600)	(2 243 456)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(612 600)	(2 243 456)
Środki pieniężne na początek okresu	752 039	3 473 768
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		
Środki pieniężne na koniec okresu	139 439	1 230 312

Warszawa, 27.11.2020r.

Prezes Zarządu – Marek Borzestowski

Członek Zarządu – Adam Kiciak

Członek Zarządu - Tomasz Ciach